

**ATA DA 60ª (SEXAGÉSIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE**

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 22 (vinte e dois) do mês de fevereiro de 2021. Em atendimento às recomendações contidas nos Decretos nº 64.862/2020 e 64.864/2020, que tratam de medidas temporárias e emergenciais de prevenção de contágio pelo COVID-19, a 60ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo “virtual”, por vídeo conferência, Microsoft Teams – 14hs às 17h00 horas.

2 – Participantes:

Afonso Antonio Hennel – membro do CAE
Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora do CAE
Silverio Crestana – membro do CAE
Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob e Leila Cristina P. R. Serrano – Secretaria de Governança

3 – Assuntos:

3.1 - Planejamento e aprovações das Atas.

Documentos disponibilizados:

- Pauta da Reunião;
- Cronograma das demonstrações 2020 CPTM;
- Cronograma preliminar das reuniões conjuntas – CAE/CF/CA

O CAE discutiu o planejamento das próximas reuniões, alinhamento do calendário do CAE aos calendários do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal; exigência regulatória para a Assembleia, emissão de Relatório do Comitê referente as Demonstrações Contábeis e; consulta sobre extrato para publicação no D.O.E.

3.2 – Assuntos diversos da GRI - Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos

Convidados:

- Sergio de Carvalho Junior (GRI)
- Olívia Shibata Nishiyama (DPO e PR)
- Carlos Eduardo Scheliga (DRIR – Departamento de Gestão de Riscos)
- Evaldo Luiz David (DRIC – Departamento de Conformidades e Controle Interno)

Documentos disponibilizados:

- Apresentação CAE Fevereiro 2021 (GRI)



3.2.1 Adequação da CPTM às diretrizes da LGPD e apresentação da DPO

O Sr. Sérgio (GRI), apresentou a Sra. Olívia Shibata Nishiyama (PR), na qualidade de DPO – Encarregada de Dados, responsável pelos assuntos relacionados a LGPD – Lei Geral de Proteção de Dados.

A Sra. Olívia (PR) apresentou seu currículo profissional, bem como as obrigações e responsabilidades que sua nova função requer, informando que os trabalhos do Grupo de Trabalho constituído para adequação da CPTM à LGPD foram iniciados.

Com relação a LGPD o Sr. Sérgio fez uma exposição sobre:

- Ações realizadas em 2020: definição do termo de referência para contratação de empresa para realizar diagnóstico da situação atual da CPTM; constituição de grupo de trabalho (ARE, GRI, GRJ, GRM, DROV, DRAU, GFI, GFF) e levantamento preliminar dos requisitos para aderência a LGPD.

- Ações previstas para 2021: definir DPO (concluído); Mapear requisitos e vulnerabilidades (previsão março/2021); elaborar Relatório do Grupo de Trabalho; realizar diagnóstico da situação da CPTM (aguardando aprovação do CGGP); elaboração do Plano de Conformidade (previsão março/2021) e; minuta da Política (elaborada/início março/2021).

O CAE indagou sobre dados em poder de terceiros como, por exemplo, as imagens de câmeras de segurança e dados do Bilhete Único e de outros convênios. Foi informado que o detentor dos dados do Bilhete Único é a Prefeitura de São Paulo e que outros riscos seriam identificados no processo de mapeamento em andamento.

Comentários e recomendações do CAE: O CAE alertou para a urgência de adequação da CPTM às diretrizes da LGPD, considerando que o prazo legal está próximo. Destacou, ainda, os riscos da não aderência tempestiva, tais como multas e comprometimento da imagem para a Companhia. Recomendou que fosse elaborado plano efetivo com ações, cronograma e responsáveis para adequação à LGPD.

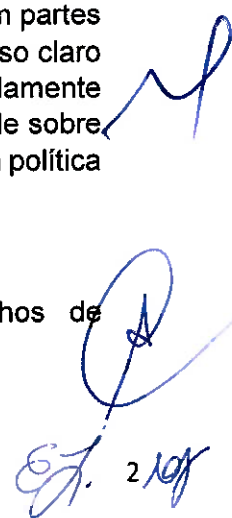
3.2.2 Transações com Partes Relacionadas

O Sr. Sérgio fez uma exposição sobre Mapeamento de Riscos – Cronograma e Ações informando que a Política de Transações entre Partes Relacionadas foi aprovada hoje, dia 22/02/2021, na Reunião do Conselho de Administração.

Comentários e recomendações do CAE: O CAE solicitou atenção à Lei 13.303 que confere ao CAE a responsabilidade de avaliar e monitorar, em conjunto com a administração e a área de auditoria interna, a adequação das transações com partes relacionadas. Destaca, neste sentido, a necessidade de que haja um processo claro na Companhia que assegure que o CAE seja tempestiva e apropriadamente informado sobre as TPRs. Relevante, ainda, garantir mecanismos de controle sobre as TPRs. Solicita, adicionalmente, que seja enviada ao CAE a versão atual da política de TPRs aprovada.

3.2.3 Matriz de Riscos

O Sr. Carlos Scheliga (DRIR) apresentou o andamento dos trabalhos de mapeamento de riscos na CPTM, destacando entre outros aspectos:

Handwritten signature and initials in blue ink, located at the bottom right of the page. The signature appears to be 'S. Sérgio' and the initials 'GFI'.

- Há duas fases previstas: Fase 1 – Mapeamento dos processos e riscos; identificação dos riscos; macro ações e; Fase 2 – Detalhamento dos planos de ação. Atualmente está em andamento a fase 1.

- Em relação aos controles internos, espera-se concluir em dezembro/21: verificação se os controles estão adequados e efetivos; definição das ações, junto às gerências e departamentos, com o objetivo de evitar, mitigar, compartilhar e/ou aceitar os riscos mapeados e; estruturar e aprimorar os mecanismos de controles internos da CPTM, tais como: normas, procedimentos, instruções de serviços, políticas e outros. Previsão de conclusão: dezembro/2021.

Comentários e recomendações do CAE: Ante a complexidade, extensão e relevância da gestão de riscos e compliance para a Companhia, o CAE reforçou suas recomendações de capacitação formal da equipe, aquisição de software e esforço de envolver a as diversas diretorias e gerências. O CAE solicitou, ainda, que fosse mantido o relatório sobre o andamento dos trabalhos de mapeamento dos riscos, incluindo detalhamento do cronograma para conclusão da versão preliminar da matriz de risco.

3.3 – Ações e relatórios de ESG

Convidado:

- Maicon Satiro de Oliveira

Documento disponibilizado:

- Apresentação ESG

O Sr. Maicon Satiro iniciou a apresentação com o seguinte questionamento “Como podemos alcançar uma mobilidade que beneficie o presente e as gerações futuras?” e destacou os seguintes benefícios e ações da CPTM:

- benefícios socioambientais: o transporte ferroviário é o único modal que reduz suas emissões ao aumentar o volume de passageiros (valor econômico estimado: R\$7,1bi em 2020);
- redução do número de acidentes; redução da emissão de poluentes e do consumo de combustível e redução do tempo de viagens)
- melhorias na estruturação: (a) pessoas: passageiros/Clientes (jornada do passageiro; estratégia operacional; empreendimentos associados; engenharia e obras) e colaboradores (teletrabalho; qualidade de vida; desenvolvimento pessoal); (b) institucional: conformidade; práticas anticorrupção; (c) responsabilidade social: relacionamento com a sociedade; direitos humanos; associação ao Ethos; Convênio firmado com o SEBRAE (curso para os ambulantes, visando apoio aos pequenos negócios e geração de renda) e; (d) meio Ambiente: regularização ambiental; sistema de gestão ambiental; projetos sustentáveis.

Comentários e recomendações do CAE: O CAE elogiou o posicionamento da CPTM em relação às ações sociais e as parcerias com entidades da sociedade civil (p. ex. SEBRAE e apoio ao pequeno empreendedor) e empresas (p. ex, Instituto Avon e proteção à mulher), em consonância com o prescrito na Lei 13303. Recomendou que a Companhia trabalhe constantemente no esforço de documentar e evidenciar estas iniciativas em conjunto com seus relatórios e integrando a dimensão financeira, tal como iniciativas nacionais e internacionais tem preconizado (p. ex. IRRC). Também indicou

que considera fundamental incorporar ESG na Gestão de Riscos da CPTM. Solicitou, adicionalmente, um futuro retorno do Sr. Maicon Satiro, bem como a disponibilização da apresentação realizada na Pasta do Comitê.

3.4– Política de gestão de recursos humanos e PPR

Convidados:

- Gilsa Eva de Souza Costa (Diretora Administrativa e Financeira – DF)
- Ivan Aparecido de Souza Moreno (Gerência de Desenvolvimento Organizacional de Recursos Humanos – GFH)
- Maria Arlete Vieira (Gerência de Finanças e Controle Orçamentário – GFF)

Documentos disponibilizados:

- Apresentação Programa de Gestão de Desempenho 2021;
- Política de Recursos Humanos;
- Apresentação PPR 2021 – janeiro de 2021

O Sr. Ivan Moreno (GFH) fez uma exposição sobre a Política de Recursos Humanos e principais aspectos do PPR. Destacou como documentos fundamentais a Nova Abordagem Estratégica da CPTM que trouxe como Missão: “prestar serviços de transporte público, propiciando mobilidade com excelência e acesso a serviços associados ao transporte, que tornem a experiência de optar pela CPTM única aos passageiros” e o Código de Conduta e Integridade – CCI que busca orientar os empregados sobre os padrões de comportamento de todos na CPTM, promovendo as boas práticas de governança baseadas na probidade, respeito, integridade e sustentabilidade. Mencionou, ainda, diversos programas da Companhia que refletem a Política de Recursos Humanos, voltados, entre outros aspectos, à valorização das pessoas; empreendedorismo e inovação e gestão do Conhecimento.

O CAE indagou o Sr. Ivan (GFH) sobre:

- Programas de Demissão Incentivada e seus impactos previstos na CPTM (pessoas/áreas/valores de indenização etc.).
- Impacto da COVID, o número de pessoas acometidas, bem como o número de óbitos.
- Estratégia de controle de trabalho para quem está fazendo Home Office, no que se refere à frequência. O Sr. Ivan informou que há duas modalidades: a de home office (duas vezes por semana, o empregado trabalha em casa) e a de teletrabalho (para os grupos de riscos), e que o RH está estudando uma modelagem no controle e entrega dos trabalhos de forma mais apurada. Informou, também, que a CPTM ajustou os layouts das salas para evitar que um número maior de pessoas permaneça no mesmo ambiente.
- Informações adicionais sobre o PPR – Programa de Participação nos Resultados e as métricas que o fundamentam. O Sr. Ivan, informou que não foi possível o atingimento das metas devido a pandemia.

Comentários e recomendações do CAE:

O CAE solicitou que sejam disponibilizadas informações adicionais sobre: (I) o PPR – Programa de Participação nos Resultados e as métricas que o fundamentam e, (ii) impacto da COVID sobre o corpo de funcionários da CPTM (contágio, afastamentos e óbitos).

3.5 – Situação financeira, fluxo de caixa, receitas/despesas (fevereiro/21)

Convidados:

- Gilsa Eva de Souza Costa (Diretora Administrativa e Financeira – DF)
- Maria Arlete Vieira (Gerência de Finanças e Controle Orçamentário – GFF)

Documento disponibilizado:

- Apresentação - Situação Econômico-Financeira – Ref. 02/2021

Foi feita uma exposição sobre o tema, onde foram destacados os seguintes pontos: - Detalhamento das Receitas e Despesas

- Perdas Financeiras, em 2018 e 2019, correspondem a aproximadamente 200 milhões.

- Fluxo de Caixa 2021 – Previsto x Realizado

- No Fluxo consta o PDI – Pedido de Demissão Incentivada – que deverá ocorrer em agosto/2021 e o impacto, previsto, é de R\$167 milhões negativos.

- Houve antecipação de Recursos de 90 milhões, sendo que parte deste recurso será utilizada para pagamento do PPR.

Comentários e recomendações do CAE: O CAE observou que a situação é preocupante, especialmente o impacto da Pandemia sobre as receitas e as constantes perdas decorrentes do sistema de arrecadação do BU (maior parte das receitas).


4 - Pendências:

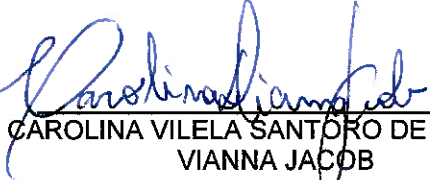
PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
Disponibilizar a Política de Transações entre Partes Relacionadas aprovada pelo Conselho de Administração	Sérgio (GRI)
Disponibilizar apresentação realizada sobre ESG	Maicon (ESG)
Disponibilizar informações adicionais sobre o PPR – Programa de Participação nos Resultados e as métricas que o fundamentam e, (ii) impacto da COVID sobre o corpo de funcionários da CPTM (contágio, afastamentos e óbitos).	Ivan (GFH)

NADA MAIS havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata.


ELIONOR FARAH FREIGE WEFFORT
Coordenadora


AFONSO ANTONIO HENNEL
Membro


SILVERIO CRESTANA
Membro


CAROLINA VILELA SANTORO DE CASTRO
VIANNA JACOB
Secretária